

VERBALE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DEL 28 OTTOBRE 2013

Convocato dal Presidente Prof. Piergiorgio Re, si è riunito alle ore 9,15 del 28 ottobre 2013 il Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Torino, per discutere il seguente Ordine del giorno:

- 1) Approvazione del verbale della riunione precedente
- 2) Comunicazioni del Presidente
- 3) Comunicazioni riguardanti Consiglieri di Amministrazione.

Deliberazioni conseguenti

- 4) Rimodulazione del Budget 2013
- 5) Approvazione del Budget 2014
- 6) Provvedimenti economici ed amministrativi
- 7) Personale dipendente
- 8) Acquisizione nuovi Soci
- 9) Varie ed eventuali

Sono presenti il Prof. Piergiorgio Re, il Dr. Adalberto Lucca, il Dr. Michele Fenu, il Rag. Giancarlo Quaranta e il Dr. Giuseppe Ravotto.

Assenti giustificati i Consiglieri Ing. John Elkann ed i Revisori dei Conti Prof. Flavio Dezzani e Dr. Pasqualino Castaldi.

Presiede la seduta il Prof. Piergiorgio Re, che chiama a svolgere le funzioni di Segretario la Dott.ssa Vilma Maggiorotto, dirigente dell'Ente.

Il Presidente, constatata la presenza del numero legale, dà inizio alla riunione.

1) Approvazione del verbale della riunione precedente.

Il Presidente premette che i Signori Consiglieri hanno preventivamente ricevuto la bozza del verbale della precedente seduta di Consiglio Direttivo del

23 settembre u.s. e la pone quindi in approvazione. Il verbale viene approvato integralmente ed all'unanimità.

2) Comunicazioni del Presidente.

Il Presidente informa i Consiglieri sulla articolata attività svolta dall'ACI per evitare ove possibile i sempre più gravosi impegni derivanti dall'appartenenza all'area pubblica, che di fatto rendono sempre più oneroso e difficile il normale funzionamento di un Ente come l'Automobile Club, che come noto non riceve alcun finanziamento né diretto né indiretto dalla finanza pubblica.

Passando ad altro tema, il Presidente rappresenta l'opportunità di un approfondimento sull'ipotesi di un trasferimento della sede da via Giolitti al complesso di via Filadelfia, e propone che l'argomento venga approfondito in una prossima riunione. Il Consiglio prende atto.

3) Comunicazioni riguardanti Consiglieri di Amministrazione.

Deliberazioni conseguenti.

Il Presidente comunica che l'Ing. John Elkann, con nota del 14 ottobre u.s., ha rappresentato le sue dimissioni da Componente del Consiglio Direttivo dell'Automobile Club Torino.

Il Consiglio all'unanimità prende atto con profondo rammarico delle dimissioni dell'Ing. Elkann e lo ringrazia vivamente per l'importante apporto dato al Sodalizio.

4) Rimodulazione del Budget 2013.

Il Presidente dà lettura della seguente Relazione sul 1° Provvedimento di rimodulazione del Budget annuale 2013:

Ai sensi dell'art. 10 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, con il presente provvedimento si propongono

rimodulazioni al budget annuale per l'esercizio 2013, relativamente al budget economico.

Tali rimodulazioni non comportano modifiche al risultato del Budget 2013, approvato dal Consiglio Direttivo in data 29 ottobre 2012.

Sinteticamente il presente provvedimento apporta variazione in aumento nel Valore della produzione per € 103.000,00, dovuta all'aumento della quota associativa (+ € 10,00). Analogamente sono previsti in aumento costi per € 103.000,00, in parte per Aliquote sociali verso ACI (+ € 47.176,00), che a seguito di riclassificazione vengono imputati al conto B14"

Oneri diversi di gestione" anziché alla voce B7 "Costi per prestazioni di servizio". A tal proposito si registra altresì un giroconto per €. 1.806.224,00.

Di seguito si espongono analiticamente le variazioni verificatesi nelle diverse voci del conto economico.

A) Valore della produzione

Si registra l'aumento pari a €. 103.000,00 del conto A.1 "Ricavi delle vendite e delle prestazioni", per rideterminazione dei ricavi relativi alle quote sociali.

B) Costi della produzione

I Costi della produzione aumentano di €. 65.176,00.

Le principali cause di tale aumento sono, in sintesi, riconducibili alla somma algebrica dei seguenti scostamenti:

B 7- Spese per prestazioni di servizi

Minori costi per €. 1.806.224,00 a seguito della riclassificazione degli oneri per aliquote sociali verso ACI . Tali oneri anziché nel conto B7 "Spese per

prestazioni di servizi" sono imputati al conto B14 "Oneri diversi di gestione".

B14 - Oneri diversi di gestione

Maggiori costi per €. 1.853.400,00 per Aliquote sociali verso ACI e maggiori costi per € 18.000,00 per l'Imposta Municipale Unica sugli Immobili di proprietà dell'Ente.

Imposte sul reddito d'esercizio

L'incremento delle imposte sul reddito d'esercizio, pari a € 37.824,00, è riconducibile ad una più puntuale stima del carico fiscale previsto a fine anno.

Il Consiglio, condividendo quanto esposto dal Presidente e visto il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei conti, approva all'unanimità il provvedimento di rimodulazione del budget 2013 così come sopra descritto.

5) Approvazione del Budget 2014.

Il Presidente dà lettura della seguente Bozza di Relazione sullo schema del Budget annuale 2014:

Signori Consiglieri,

nell'osservanza di quanto prescritto dallo Statuto e dal Regolamento di Amministrazione della Federazione ACI-AA.CC., viene sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione il budget annuale dell'esercizio 2014.

Il budget per l'esercizio 2014 si chiude, con una previsione di pareggio conseguita stimando le voci con la cautela che ha sempre distinto le valutazioni dell'Ente. L'elemento caratterizzante dell'azione del prossimo esercizio è rappresentato dal consolidamento dell'aumento delle quote associative attuato solo in parte nel 2013, per evitare negativi contraccolpi nella compagine sociale.

Il budget 2014 è stato quindi predisposto nel rispetto del vigente Regolamento di Amministrazione e di Contabilità, approvato dal Consiglio

Direttivo in data 7 settembre 2009 e dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per lo Sviluppo e la Competitività del Turismo con nota n. 9880 del 5 luglio 2010, in concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze che ha introdotto tra le modifiche, a partire dal 2011, il passaggio da un sistema di contabilità finanziaria ad un sistema di contabilità economico-patrimoniale con la conseguente introduzione degli schemi di bilancio previsti dal Codice Civile.

1. BUDGET ANNUALE

Il budget annuale, formulato in termini economici di competenza, ha come unità elementare il conto e si compone dei seguenti documenti:

a - budget economico: in tale documento vengono poste a confronto le previsioni economiche per l'esercizio 2014 rispetto alle previsioni 2013 assestate alla data di presentazione del budget 2014, nonché ai dati dell'ultimo bilancio consuntivo approvato, relativo all'esercizio 2012.

b - budget degli investimenti / dismissioni: in tale documento vengono previsti gli effetti patrimoniali derivanti da processi di acquisizione e/o dismissioni di immobilizzazioni per l'esercizio 2014.

Costituiscono allegati al documento in esame, oltre alla presente relazione:

a - il budget di tesoreria

b - la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

Le valutazioni sono state effettuate con criteri prudenziali prendendo come riferimento i dati contabili reali al 30 settembre 2013, la proiezione dei dati disponibili al 31 dicembre 2013 e il Bilancio d'Esercizio 2012.

Gli importi indicati nel presente documento sono espressi in migliaia di

Euro (nel proseguo indicati “k/€”, ove non diversamente specificato).

2. BUDGET ECONOMICO

2.1 Dati di sintesi

Il Budget economico è redatto in forma scalare conformemente allo schema riportato in allegato al Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell’Ente e ricalca essenzialmente lo schema previsto dall’art. 2425 del Codice Civile. Contiene previsioni di ricavi e costi formulate in base al principio della competenza economica, la cui classificazione tiene conto della natura e della tipologia.

Il Budget economico chiude con un pareggio, rispettando, pertanto l’imposto criterio dell’equilibrio economico - patrimoniale e non include un fondo riserva per le spese impreviste.

<i>BUDGET ECONOMICO GENERALE</i>	<i>Bilancio d’esercizio 2012</i>	<i>Budget economico assestato 2013 (B)</i>	<i>Budget Esercizio 2014 (C)</i>	<i>Differenza (D)= (C) - (B)</i>
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.883	4.791	4.890	99
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	- 4.625	- 4.715	- 4.824	109
<i>DIFF. FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</i>	258	76	66	- 10
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	17	12	12	-

RETtificHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	- 4	-	- 5	- 5
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	1.520	12	-	- 12
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.791	100	73	- 27
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	127	100	73	- 27
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	1.664	-	-	-

Le previsioni di budget economico del 2014 sono raffrontate con le previsioni economiche del 2013 assestate con il primo provvedimento di rimodulazione per l'esercizio 2013, approvato dal Consiglio Direttivo.

3. COMPOSIZIONE DELLE VOCI DEL BUDGET ECONOMICO

3.1-A VALORE DELLA PRODUZIONE

La previsione dei ricavi costituenti il Valore della Produzione è di 4.890 k/€ ed evidenzia un aumento di 99 k/€ rispetto al 2013, con un aumento del 2,066 %. Le principali cause di tale incremento sono riconducibili alla somma algebrica dei seguenti scostamenti:

- aumento dei ricavi per quote associative (compresa la variazione nei risconti passivi ad essi relativi) per €. 229,00 k/€
- aumento dei ricavi per manifestazioni sportive per 37 k/€;
- riduzione dei ricavi diversi SARA per 58 k/€;
- diminuzione dei ricavi per locazioni attive su immobili di

proprietà e sub locazioni immobili per le delegazioni dell'Ente per €. 117 k/€.

3.1.1 -1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Ammontano complessivamente ad €. 4.334 k/€ ed evidenziano un aumento di 211 k/€ pari al + 5,12 %. Sono relativi alla gestione caratteristica dell'Ente, integrati e depurati degli elementi rettificativi (Risconti passivi 2013/2014) al fine di far emergere la sola entità di competenza dell'esercizio e sono determinati principalmente da:

- Ricavi per quote sociali per 3.333 k/€ sulla base della compagine sociale prevista nella proiezione al 31.12.2013;
- Proventi per manifestazioni sportive per 82 k/€ quali quote di iscrizioni e sponsorizzazioni per manifestazioni sportive, direttamente organizzate dall'Ente (33° Cesana-Sestriere);
- Ricavi diversi Sara per 688 k/€;
- Ricavi proventi posteggi 151 k/€.

3.1.2 -5. Altri ricavi e proventi

Il totale stimato è pari a 556 k/€ ed evidenzia un decremento di 112 k/€ pari al - 16,82%.

La previsione risulta così composta:

- Proventi uso marchio ACI per 162 k/€ quale corrispettivo a carico delle delegazioni dell'Ente;
- Affitti immobili di proprietà per 72 k/€;
- Sub locazioni affitti di immobili per 187 k/€. Tale importo è relativo ai canoni di sublocazione per i locali che l'Ente affitta per le sedi delle delegazioni indirette contrapponendosi, in parte, ai costi per godimento di beni di terzi. Tale voce registra una diminuzione di 109 k/€ per effetto della

sottoscrizione di alcuni contratti di locazione direttamente dal delegato col proprietario dei locali. Tale riduzione si riscontra altresì nei costi per godimento di beni di terzi;

- Contributo in conto esercizio da Enti locali destinato alla organizzazione di eventi sportivi per 45 k/€;
- Rimborsi vari da terzi, da delegazioni, da Agenti Sara, da dipendenti per quota buoni pasto per 86 k/€.

3.2.B COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi indicati in tale aggregato sono comprensivi anche di quelli accessori. I costi della produzione si prevedono in 4.824 k/€ e registrano un aumento di 109 k/€ rispetto al 2013, con un incremento pari al 2,32 %.

Le principali cause di tale incremento sono riconducibili alla somma algebrica dei seguenti scostamenti:

- Incremento di 117 k/€ dei costi per prestazioni di servizi;
- Decremento di 121 k/€ dei costi per godimento di beni di terzi;
- Riduzione di 15 k/€ dei costi del personale;
- Diminuzione di 10 k/€ delle variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci;
- Aumento di 138 k/€ negli oneri diversi di gestione (+1,26%).

L'Iva recuperabile viene detratta dal costo del bene, mentre l'Iva fiscalmente non detraibile in virtù della qualifica dell'ACI di Ente non commerciale, è stata portata ad incremento diretto delle relative voci di costo alle quali la stessa afferisce.

3.2.1 -6 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Sono pari a 17 k/€, non evidenziano scostamenti; comprendono acquisti

stampati, cancelleria, materiale di consumo, carburante.

3.2.2 -7. Costi per prestazioni di servizi

Sono stati imputati a questa voce tutti i costi, certi o stimati, opportunamente rettificati al fine di far emergere la sola entità di competenza dell'esercizio (Risconti attivi 2013/2014). Il costo previsto è pari a 1.348 k/€ evidenziando un incremento di 117 k/€.

Le voci più rappresentative sono :

- Spese acquisizione soci ed altri servizi istituzionali 233 k/€ (provvigioni ai delegati);
- Spese per telemarketing 40 k/€;
- Spese sportive 237 k/€ per organizzazione delle manifestazioni sportive;
- Spese a terzi per servizi diversi 120 k/€ (quali call-center, gestione sito web, ecc.);
- Spese per notiziario Sociale 154 k/€;
- Pulizia locali 25 k/€;
- Spese varie per acquisizione soci 89 k/€.

3.2.3 -8 Per godimento di beni di terzi

Sono pari a 461 k/€ principalmente dovuti ai canoni locazione locali da sublocare ai delegati e locali da concedere in comodato gratuito alla agenzie Sara sulla base dell'accordo nazionale ACI SARA, oltre alle spese condominiali e oneri accessori. Tali costi registrano una diminuzione di € 121 k/€ rispetto al 2013.

3.2.4 -9 Per il personale

La spesa prevista nell'anno 2014, pari a 620 k/€ per il personale

dell'Ente, è stata determinata dalla consistenza numerica e dalla posizione economica rivestita dallo stesso alla data del 30 giugno 2013:

In dettaglio i costi del personale previsti per l'anno 2014 sono così composti:

Stipendi ed altri assegni fissi	472
Oneri sociali	115
Accantonamento al fondo quiescenza ed al TFR	27
Altri costi del personale	6

Nel corso del 2014 non si prevedono variazioni rispetto alla situazione attuale.

Di seguito si riporta la pianta organica del personale alla data del 30 giugno 2013 redatta secondo il modello allegato al Regolamento di Amministrazione e di contabilità.

Personale di ruolo

AREA DI INQUADRAMENTO	POSTI IN ORGANICO	POSTI RICOPERTI	POSTI VACANTI
Dirigente	1	1	0
Area A	0	0	0
Area B	4	2	2
Area C	9	8	1
TOTALE	14	11	3

3.2.5 -10. Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti sono stati stimati in 83 k/€ secondo il presumibile tempo di utilizzo.

3.2.6 -11. Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Le rimanenze iniziali e finali registrano una variazione negativa pari a 5 k/€.

3.2.7 -13. Altri Accantonamenti

Tale voce è stimata in 119 K/€. In dettaglio € 75.915,00 in merito all'applicazione della normativa prevista dall'art. 8 comma 3 della Legge 135/2012, € 43.226,00 ai sensi dell'art. 6 del D.L. 78/2010.

3.2.7 -14. Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione ammontano a 2.181 k/€ e fanno registrare un incremento di 138 k/€ pari all'6,76 %. Riguardano, oltre alle imposte indirette e tasse, gli articoli promozionali a favore dei soci dell'Ente (81 k/€) quali omaggio, carnet sconti, le aliquote sociali a favore di ACI (1.979 k/€) ecc.

La differenza tra Valori e Costi della produzione ammonta a 66 k/€ e rappresenta il risultato della Gestione caratteristica dell'Ente; registra un decremento di 10 k/€ rispetto al 2013.

3.3.-C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Il saldo dei proventi e degli oneri finanziari, pari a 12 k/€, non registra scostamenti rispetto all'esercizio precedente ed è così composto:

PROVENTI FINANZIARI	2014	2013	Differenza
Proventi da partecipazioni (dividendi)	10	10	-
Altri proventi finanziari			

Interessi attivi su c/c bancari e postali	5	5	-
Altri interessi e proventi	2	2	-
Totale altri proventi finanziari	7	7	-
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	17	17	-
ONERI FINANZIARI			
Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	5	5	-
Altri interessi passivi e oneri finanziari	-	-	-
TOTALE ONERI FINANZIARI	5	5	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	12	12	-

3.4.-D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Si prevedono svalutazioni di partecipazioni nell'esercizio 2014 per € 5 k/€.

3.5.-E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Il totale del saldo dei proventi e degli oneri straordinari è pari a 0 ed è così composto:

Proventi straordinari	Budget 2014	Budget 2013	Differenza
Plusvalenze da alienazione partecipazioni	-	53	- 53
Sopravvenienze attive	10	10	-
Totale proventi straordinari	10	63	- 53
Oneri straordinari			

Minusvalenze su alienazione partecipazioni	-	41	- 41
Sopravvenienze passive	10	10	-
Totale oneri straordinari	10	51	- 41
Totale Proventi e Oneri straordinari	-	12	- 12

Il risultato prima delle Imposte è pari a 73 k/€ e presenta uno scostamento, rispetto all'esercizio 2013, di 27 k/€.

3.6-22. Imposte sul reddito d'esercizio

Le imposte dirette sul reddito di competenza dell'esercizio 2014 sono stimate in 73 k/€. In dettaglio, si tratta di IRES per 30 k/€, calcolata sui presunti redditi d'impresa, di capitale e di fabbricati, nonché l'IRAP per 43 k/€.

4. BUDGET DEGLI INVESTIMENTI E DELLE DISMISSIONI

Il budget degli investimenti e delle dismissioni è redatto in conformità all'allegato del Regolamento di Amministrazione e di Contabilità e contiene l'indicazione degli investimenti / dismissioni che si prevede di effettuare nel 2014.

Il totale degli investimenti ammonta a 65 k/€ ed è conseguente al combinato effetto di investimenti e dismissioni tra i quali si evidenziano:

4.1. Immobilizzazioni immateriali

Sono previsti investimenti per 25 k/€ relativamente a migliorie su immobili di terzi e acquisto di software.

4.2. Immobilizzazioni materiali

Gli investimenti di "Immobili" per 20 k/€ sono relativi a manutenzioni

straordinarie su immobili di proprietà, mentre gli investimenti di “Altre Immobilizzazioni materiali” si riferiscono mobilio ed attrezzature per 20 k/€.

4.3. Immobilizzazioni finanziarie

E' previsto l'investimento ed il rientro di operazioni pronti c/termine, obbligazioni, titoli di Stato, per 1.000 k/€.

4. BUDGET DI TESORERIA

Il budget di Tesoreria ha la funzione di dare dimostrazione dei flussi finanziari previsti a fronte della gestione economica, di quella relativa agli investimenti e della gestione finanziaria, come di seguito rappresentato:

BUDGET DI TESORERIA 2014	
Disponibilità liquide al 01.01.2014	358
Flussi da gestione economica	156
Flussi da investimenti/dismissioni	-35
Flussi da gestione finanziaria	-13
Saldo al 31.12.2014	466
Entrate da anticipazioni bancarie	-
Saldo budget di tesoreria al 31.12.2014	466

Il flusso di tesoreria dell'anno 2014 in entrata, comprendente le Entrate da gestione economica, entrate da dismissioni e entrate da gestione finanziaria relativamente all'anno 2014, oltre i crediti degli esercizi precedenti che si prevede di incassare, ammonta a 6.437 k/€.

Il Flusso di tesoreria in uscita, determinato con lo stesso procedimento, ammonta a 6.329 k/€ e la disponibilità liquida presunta al 1° gennaio 2014 si stima in 358 k/€. Dalla somma algebrica si genera un saldo finale presunto di

tesoreria al 31/12/2014 pari a 466 k/€.

I dati sopra indicati sono coerenti a quanto esposto nella presente relazione e configurano per l'esercizio 2014 una previsione assolutamente positiva che Vi invitiamo ad approvare.

Il Presidente

(Prof. Piergiorgio Re)

Terminata la lettura il Presidente procede, con la collaborazione della Dott.ssa Maggiorotto, all'illustrazione delle principali voci del Budget annuale, compreso il budget di Tesoreria; in particolare:

Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO	ESERCIZIO 2012 (A)	BUDGET DEFINITIVO ESERCIZIO 2013(B)	BUDGET ESERCIZIO 2014(C)	DIFFERENZA (D)=(C) - (B)
A. VALORE DELLA PRODUZIONE				
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.180.770,84	4.122.968,00	4.334.375,00	211.407,00
2. Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione;	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni;	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Altri ricavi e proventi	702.723,07	668.176,00	555.805,00	- 112.371,00
TOTALE Valore della produzione (A)	4.883.493,91	4.791.144,00	4.890.180,00	99.036,00
B. COSTI DELLA PRODUZIONE				
6. Acquisti Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	11.496,61	16.697,00	16.697,00	0,00

7. Per prestazione di servizi	3.199.633,42	1.231.147,00	1.348.205,00	117.058,00
8. Per godimento di beni di terzi	554.995,43	581.509,00	460.900,00	- 120.609,00
9. Per il personale:	588.345,38	634.590,00	620.054,00	- 14.536,00
10. Ammortamenti e svalutazioni:	77.567,59	82.428,00	83.350,00	922,00
11. Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci;	- 906,00	4.538,00	- 5.000,00	- 9.538,00
12. Accantonamenti per rischi;	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Altri accantonamenti;	40.095,00	121.279,00	119.141,00	- 2.138,00
14. Oneri diversi di gestione;	153.842,86	2.042.495,00	2.180.600,00	138.105,00
TOTALE Costi della produzione (B)	4.625.030,29	4.714.683,00	4.823.947,00	109.264,00
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	258.463,62	76.461,00	66.233,00	- 10.228,00
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15. proventi da partecipazioni	17.407,97	10.000,00	10.000,00	0,00
16. altri proventi finanziari:	1.952,64	6.919,00	7.212,00	293,00
17. interessi e altri oneri finanziari	2.730,42	5.100,00	5.100,00	0,00
17.bis utili e perdite su cambi;	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Proventi e oneri finanziari (15+16-17+/-17 bis)	16.630,19	11.819,00	12.112,00	293,00
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18. Rivalutazioni	4.448,94	0,00	5.000,00	5.000,00
19. Svalutazioni	-4.448,94	0,00	-5.000,00	-5.000,00
TOTALE Rettifiche di valore di attività finanziarie (18 -19)	-4.448,94	0,00	-5.000,00	-5.000,00

E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20. Proventi straordinari	1.520.474,01	63.000,00	10.000,00	-53.000,00
21. Oneri straordinari	0,00	51.100,00	10.000,00	-41.100,00
TOTALE Proventi e Oneri Straordinari (20 - 21)	1.520.474,01	11.900,00	0,00	-11.900,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	1.791.118,88	100.180,00	73.345,00	-26.835,00
22. Imposte sul reddito di esercizio	127.096,00	100.180,00	73.345,00	-26.835,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	1.664.022,88	0,00	0,00	0,00

A seguire, viene data lettura della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti:

Egregi Consiglieri,

questo Collegio ha provveduto, a norma del Regolamento d'Amministrazione e Contabilità, ad esaminare la proposta di Budget annuale per l'esercizio 2014 che viene sottoposto alla Vostra approvazione.

La relazione del Presidente unita al Budget analizza ampiamente le principali voci di entrata e di uscita, determinate con criteri prudenziali, tenendo conto dell'andamento dell'esercizio in corso e dei risultati di quello precedente. Da tale esame e dalle consolidate risultanze dell'attività dell'Ente in questi anni, scaturisce la piena fiducia nella attendibilità dei ricavi e proventi e nella

congruità dei costi ed oneri preventivati.

In particolare il Budget annuale in questione può essere riassunto come segue:

<i>Budget Economico:</i>		
Valore della Produzione	€	4.890.180,00
Costi della Produzione	€	4.823.947,00
Differenza tra Valori e Costi della Produzione	€	66.233,00
Proventi e Oneri Finanziari	€	12.112,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	-5.000,00
Risultato prima delle imposte	€	73.345,00
Imposte sul reddito d'esercizio	€	73.345,00
Pareggio		

<i>Budget Investimenti/Dismissioni:</i>		
Totale Dismissioni	€	- 1.000.000,00
Totale Investimenti	€	1.065.000,00
Differenza	€	65.000,00

<i>Budget di Tesoreria:</i>		
Saldo finale di Tesoreria 31.12.2013	€	357.892,00
Flussi in entrata	€	6.437.292,00
Flussi in uscita	€	-6.328.965,00
Saldo finale presunto di Tesoreria al 31.12.2014	€	466.219,00

Conseguentemente il Collegio, vista la documentazione esaminata e acquisite le opportune informazioni presso i competenti Uffici dell'Ente, esprime, ai sensi dell'art. 8 del Regolamento di Amministrazione e di Contabilità dell'Ente, parere favorevole alla approvazione della suesposta ipotesi di Budget annuale per l'esercizio 2014 senza proporre al Consiglio variazione alcuna.

F.to I REVISORI DEI CONTI

Al termine il Consiglio, condividendo quanto esposto dal Presidente e visto il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei conti, all'unanimità approva il budget annuale 2014 e la relativa Relazione del Presidente.

6) Provvedimenti economici ed amministrativi.

- Rimodulazione performance organizzativa di Ente 2013

In conformità a quanto deliberato dal Consiglio Generale dell'ACI nella seduta del 24 luglio u.s., il Consiglio approva la nuova scheda (D/AC) contenente una rimodulazione dell'obiettivo "Diffusione tessera associativa multifunzione", che va a modificare il piano della performance già deliberato per il 2013, restando allegata al medesimo.

- Variazione debiti crediti Stato Patrimoniale dell'Ente

Su proposta del Presidente il Consiglio autorizza, visto anche il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, variazioni in diminuzione di debiti per €. 6.774,32 e di crediti per €. 5.603,25 con conseguente registrazione nel conto economico dei corrispondenti Proventi e Costi.

- Key Fast

Il dr. Lucca relaziona sulla revisione operata all'accordo stipulato tra

Key Fast, Acimmagine ed AC Torino in accoglimento delle richieste formulate dall'Ente. Il Consiglio prende atto ed approva.

- Fondo Indennità fine rapporto e TFR dipendenti

Il Presidente riprende l'argomento già trattato nella precedente seduta di Consiglio relativa alla costituzione di un fondo destinato a finanziare l'indennità di fine rapporto del personale. In attuazione di tale proposta e sulla base delle verifiche comparative svolte in via preventiva, informa il Consiglio che l'operazione si effettuerà presso la Banca del Piemonte e secondo le migliori condizioni disponibili. In relazione a ciò, il Consiglio conferisce mandato disgiunto al Dr. Lucca e alla Dott.ssa Maggiorotto di svolgere tutti gli adempimenti necessari, con promessa fin d'ora di rato e valido per il loro operato.

- Proroga accordo Sirio

Il Presidente ricorda al Consiglio la Convenzione stipulata con la Società Sirio Service s.r.l., società "in house providing" dell'Ente, produttore effetti fino al 31.12.2013, per i servizi di telemarketing e di assistenza contabile ed amministrativa. Poiché le norme di riferimento hanno esteso l'operatività delle società in house dal 31.12.2013 al 31.12.2014, si propone di prorogare la Convenzione suddetta e gli incarichi in essere, a tale data. Il Consiglio approva.

- Delegazioni

Su proposta del Presidente il Consiglio determina in €. 1.500,00 + iva annui l'importo del canone per l'uso del marchio a carico della delegazione TO 16, in via Livorno a Torino per gli anni 2013 – 2014.

- Premiazioni Soci Sportivi

Il Presidente informa il Consiglio che nel prossimo mese di dicembre

avrà luogo la premiazione ACI CSAI per i Campioni Piemontesi dell'Automobilismo Sportivo 2012 e la contestuale Premiazione dei Soci Sportivi dell'Automobile Club Torino, maggiormente distintisi a livello nazionale ed internazionale, nelle gare automobilistiche del 2012 e 2013. E' prevista una spesa a carico dell'Ente non superiore a €. 3.000,00 + iva. Il Consiglio approva.

7) Personale dipendente.

- Buono Pasto

Il Presidente comunica la riduzione del valore del buono pasto a favore dei dipendenti dell'Ente a €.7,00, a partire dal mese di novembre, in adeguamento a quanto ha operato in proposito l'Automobile Club d'Italia.

Il Consiglio approva.

8) Acquisizione nuovi soci.

Il Consiglio ratifica l'acquisizione dei Soci effettuata presso il competente servizio alla data del 25 ottobre 2013.

9) Varie ed eventuali.

Non venendo proposti in questo ambito nuovi argomenti per la trattazione, il Presidente ringrazia i presenti per gli apporti forniti e, essendo le ore 10,30, dichiara tolta la seduta.

F.to IL SEGRETARIO

(Dott.ssa Vilma Maggiorotto)

F.to IL PRESIDENTE

(Prof. Piergiorgio Re)